

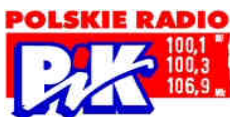
**Polskie Radio Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy
"Polskie Radio Pomorza i Kujaw" S.A.**

ul. Gdańska 48-50
85-006 Bydgoszcz

NIP: 554-03-16-293 REGON: 090449804

Sprawozdanie finansowe

za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku



*Polskie Radio – Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw” S.A.
85-006 Bydgoszcz, ul. Gdańska 48-50,
NIP 554-03-16-293, REGON 090449804*

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku

Dla akcjonariuszy Polskiego Radia - Regionalnej Rozgłośni w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw” Spółka Akcyjna.

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami), Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego i rentowności za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek z przepływów pieniężnych oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
2. Bilans na dzień 31 grudnia 2012 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 10.596.885,93 złote	10
3. Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zysk netto w kwocie 411.314,78 złotych.	15
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku	17
5. Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o sumę 9.946,91 złotych.	19
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia	21

Sprawozdanie z działalności Zarządu stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, 12 marca 2013 roku

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr

- a. Polskie Radio – Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy „Polskie Radio Pomorza i Kujaw S.A. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 18.11.1993 roku., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 2417/93 w Kancelarii Notarialnej Zofia Krysik Notariusz 00-057 Warszawa Plac Dąbrowskiego 7. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej 48-50
- c. W dniu 01.12.1993 r. postanowieniem Sądu Gospodarczego w Bydgoszczy Spółka została wpisana do rejestru handlowego pod nr RHB 3051. Postanowieniem Sądu Rejonowego w Bydgoszczy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 17.12.2003 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000183992.
- d. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest w głównej mierze tworzenie i rozpowszechnianie regionalnych programów radiowych, uwzględniających zadania i powinności określone ustawą o radiofonii i telewizji.
- e. Spółka jest rozgłośnią publiczną i realizuje misję publiczną w rozumieniu art. 21 Ustawy o Radiofonii i Telewizji

2) Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony

Czas trwania spółki nie jest ograniczony.

3) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

4) Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

5) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Występujący brak możliwości choćby przybliżonego przewidzenia sytuacji w roku 2013 i w latach następnych, stanowi obecnie najtrudniejszy element zarządzania Spółką. Pomimo wszystkich występujących w 2012 roku trudności, miniony rok obrotowy należy uznać za korzystny dla Spółki. Wg oceny Zarządu, działania własne,

posiadane przez Spółkę rezerwy finansowe, wzrost wpływów abonamentowych o 1.116 tys. zł. w stosunku do roku poprzedniego, tj. o 14,7 % zapewnią Spółce płynność finansową do końca 2013 roku bez uszczerbku dla realizacji zadań misyjnych wynikających z art. 21 Ustawy o radiofonii i telewizji.

Brak jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych powoduje duże ryzyko zachowania płynności finansowej i utrzymanie dodatniego wyniku finansowego Spółki w latach następnych. Stwarza także zagrożenie dla zrealizowania wszystkich obowiązków wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych i może wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji programowej.

6) W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

Sprawozdanie finansowe spółki nie zostało sporządzone po połączeniu spółek.

7) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami), zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Prawa wieczystego użytkowania gruntów zostały zaliczone do środków trwałych. Wartość tych praw została ustalona, zgodnie z zaleceniami Ministerstwa Skarbu Państwa w kwocie stanowiącej 20% wartości gruntów z 2002 roku. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł lub o niewielkim dla Spółki znaczeniu obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości. W roku obrotowym, nie wystąpiły składniki aktywów, co do których należało dokonać odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- a) dla wartości niematerialnych i prawnych:
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi 20% lub 50 %
 - inne wartości niematerialne i prawne 20 %
- b) dla środków trwałych:
- budynki 2,5 %
 - obiekty inżynierii lądowej i wodnej 4,5 %
 - kotły i maszyny energetyczne 7,0 %
 - urządzenia techniczne i maszyny, zależnie od grupy 10, 18, 20 lub 30 %
 - środki transportu 20 %
 - pozostałe środki trwałe, zależnie od grupy 14, 20, 25 %

Otrzymane nieodpłatnie prawo wieczystego użytkowania gruntu amortyzowane jest stawką 5 % rocznie.

Środki trwałe podlegały ostatniej aktualizacji wyceny przeprowadzonej na dzień 01.01.1995 r.

Inwestycje długoterminowe

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny zakupu lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu lub wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość na skutek utraty wartości handlowej i użytkowej objęte są odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Materiały zużywane bezpośrednio i przeznaczone na potrzeby konkretnego programu radiowego, do prac administracyjno-biurowych, na cele promocyjno-reklamowe oraz jako nagrody rzeczowe w konkursach emitowanych na antenie radiowej, odpisywane są w dacie ich zakupu w koszty zużycia materiałów, wg rzeczywistych cen zakupu. Na koniec roku obrachunkowego koszty zużycia materiałów korygowane są o stany zapasów ustalone w drodze spisu z natury.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia roboczego poprzedzającego dzień zakupu składników majątku. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ogłoszonego przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi. Środki pieniężne znajdujące się na rachunkach bankowych i w kasie wyrażone są w złotych.

Wycena składników aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych na koniec roku

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Na dzień bilansowy nie wystąpiły składniki aktywów i pasywów w walucie obcej.

Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Na wysokość kapitału zapasowego ma wpływ również zwiększenie z tytułu aktualizacji zbytych lub zlikwidowanych środków trwałych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny powstał z wyceny środków trwałych w 1995 roku, na podstawie odrębnych przepisów wydanych przez Ministra Finansów.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwę w ciężar kosztów działalności finansowej na prawdopodobne zobowiązania przypadające na okres bieżący z tytułu odsetek za zwłokę na rzecz SAWP i ZAIKS a także w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych na prawdopodobne odszkodowania ze stosunku pracy a także roszczenia SAWP z tyt. VAT i kosztów procesu.

Rezerwy tworzy się na znane Spółce ryzyko związane z operacjami w toku i grożące z tego tytułu straty oraz skutki innych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, szkolenia, zakupy audycji, podatek od nieruchomości, opłatę za prawo wieczystego użytkowania gruntu, odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych i inne.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania jeszcze nie powstała. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: rezerwę na kwestionowane przez Spółkę zobowiązania względem SAWP i ZAIKS, na badanie sprawozdania finansowego oraz rezerwy na świadczenia pracownicze.

Spółka tworzy też w ciężar kosztów operacyjnych rezerwy na zobowiązania z tytułu świadczeń pracowniczych na odprawy emerytalne, odprawę dla prezesa spółki, urlopy pracownicze, nagrody roczne dla kadry kierowniczej i pochodne od nich składki płatnika ZUS. Wartość rezerw podlega corocznej aktualizacji. Rezerwy na świadczenia pracownicze tworzone są przy pomocy metod aktuarialnych, przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (*Projected Unit Credit Method*).

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności: równowartość otrzymanych zaliczek z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych, środki trwałe w części nie pokrytej odpisami amortyzacyjnymi (wprowadzone do ksiąg w 2002 roku prawo wieczystego użytkowania gruntów nabyte nieodpłatnie w drodze decyzji uwłaszczeniowych).

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w 2013 roku obowiązywać będzie 19% stawka opodatkowania.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe z rachunku Krajowej Rady Radiofonii i Telewizji oraz przychody z działalności reklamowej i pozostałej. Spółka uznaje przychód z wpływów abonamentowych metodą kasową. W roku obrotowym wszystkie faktyczne wpływy abonamentowe i pozaabonamentowe, wynikające z Uchwał KRRiT nr 343/2011 z 30.06.2011 roku, nr 641/2011 z 29.12.2011 r. zostały ujęte w przychodach roku obrotowego.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów odbiorcy. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż materiałów pochodzących z odzysku, po likwidacji środków trwałych.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie zakupu współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, 12 marca 2013 roku

Bilans,. Rachunek zysków i strat, Przepływy pieniężne, Zmiany w kapitałach

BILANS na 31 grudnia 2012

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Aktywa			
A. Aktywa trwałe		3 956 683,07	3 580 108,59
I. Wartości niematerialne i prawne	Nota 2	149 696,31	208 311,04
Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
Wartość firmy		0,00	0,00
Inne wartości niematerialne i prawne		142 004,58	179 777,06
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		7 691,73	28 533,98
II. Rzeczowe aktywa trwałe	Nota 3	3 698 597,23	3 277 248,61
Środki trwałe		3 633 706,77	3 222 117,15
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		25 689,61	28 517,89
budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 651 551,29	2 555 409,67
urządzenia techniczne i maszyny		892 204,19	527 651,93
środki transportu		57 668,24	101 626,90
inne środki trwałe		6 593,44	8 910,76
Środki trwałe w budowie		64 890,46	55 131,46
Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	Nota 4	33 000,00	33 000,00
Nieruchomości		0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Długoterminowe aktywa finansowe		33 000,00	33 000,00
w jednostkach powiązanych			
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
w pozostałych jednostkach			
udziały lub akcje		33 000,00	33 000,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 30	75 389,53	61 548,94
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		75 389,53	61 548,94
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		6 640 202,86	6 523 214,32
I. Zapasy	Nota 31	10 007,19	13 593,59
Materiały		7 307,19	8 712,89
Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
Produkty gotowe		0,00	0,00
Towary		0,00	0,00
Zaliczki na dostawy		2 700,00	4 880,70
II. Należności krótkoterminowe	Nota 8	500 760,85	388 176,69
Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			
do 12 miesięcy		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
inne		0,00	0,00
Należności od pozostałych jednostek		500 760,85	388 176,69
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty			
do 12 miesięcy		109 780,60	178 120,19
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		346 984,72	163 148,35
inne		43 995,53	46 908,15
dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	Nota 32	6 074 148,09	6 064 201,18
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
udziały lub akcje		0,00	0,00
inne papiery wartościowe		0,00	0,00
udzielone pożyczki		0,00	0,00
inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 074 148,09	6 064 201,18
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		145 411,79	261 513,18
inne środki pieniężne		5 928 736,30	5 802 688,00
inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	Nota 10	55 286,73	57 242,86
Aktywa razem		10 596 885,93	10 103 322,91

BILANS na 31 grudnia 2012 (c.d.)

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Pasywa			
A. Kapitał (fundusz) własny		9 003 156,02	8 591 841,24
Kapitał (fundusz) podstawowy	Nota 5	703 900,00	703 900,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy		7 768 103,23	8 130 689,65
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		119 838,01	120 974,89
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
Zysk (strata) netto	Nota 6	411 314,78	(363 723,30)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wlk ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 593 729,91	1 511 481,67
I. Rezerwy na zobowiązania	Nota 7	360 477,74	399 539,42
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		658,94	1 616,58
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		246 595,29	163 603,32
długoterminowa		70 829,83	66 259,56
krótkoterminowa		175 765,46	97 343,76
Pozostałe rezerwy		113 223,51	234 319,52
długoterminowa		0,00	0,00
krótkoterminowe		113 223,51	234 319,52
II. Zobowiązania długoterminowe		9 227,97	9 915,76
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		9 227,97	9 915,76
kredyty i pożyczki		0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
inne		9 227,97	9 915,76
III. Zobowiązania krótkoterminowe	Nota 33	1 193 873,62	1 073 508,60
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			
do 12 miesięcy		0,00	0,00
powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
inne		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		1 124 890,12	998 650,40
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności			
do 12 miesięcy		293 139,87	284 308,83
powyżej 12 miesięcy		23 370,19	0,00
zaliczki otrzymane na dostawy			400,00
zobowiązania wekslowe			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		375 864,15	310 757,54
z tytułu wynagrodzeń		360 071,09	290 386,42
inne		72 444,82	112 797,61
Fundusze specjalne		68 983,50	74 858,20
IV. Rozliczenia międzyokresowe	Nota 11	30 150,58	28 517,89

	Informacja Dodatkowa	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe		22 861,33	25 689,61
Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe		7 289,25	2 828,28
Pasywa razem		<u>10 596 885,93</u>	<u>10 103 322,91</u>

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, 12 marca 2013 roku

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (Wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	Nota 13	10 164 429,26	8 984 821,40
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów		10 113 252,52	9 044 552,96
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		51 176,74	(60 997,12)
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	495,56
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	770,00
B. Koszty działalności operacyjnej	Nota 16	10 190 296,46	9 636 544,13
Amortyzacja		519 658,85	636 398,60
Zużycie materiałów i energii		495 157,58	517 220,51
Usługi obce		2 170 277,69	1 725 287,45
Podatki i opłaty, w tym:		169 070,06	170 065,51
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia		4 849 907,26	4 848 507,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		940 419,82	864 679,33
Pozostałe koszty rodzajowe		1 045 805,20	874 384,99
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		(25 867,20)	(651 722,73)
D. Pozostałe przychody operacyjne	Nota 34	169 331,17	50 475,60
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		20 536,58	449,21
Dotacje		125 525,37	1 000,00
Inne przychody operacyjne		23 269,22	49 026,39
E. Pozostałe koszty operacyjne	Nota 35	103 510,63	30 281,68
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		46 753,04	12 970,16
Inne koszty operacyjne		56 757,59	17 311,52
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		39 953,34	(631 528,81)
G. Przychody finansowe	Nota 36	388 109,59	277 462,85
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych			
Odsetki, w tym:		366 530,94	277 462,85
– od jednostek powiązanych			
Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
Inne		21 578,65	0,00
H. Koszty finansowe	Nota 37	7 257,38	18 142,69
Odsetki, w tym:		5 648,50	18 024,86
– dla jednostek powiązanych			
Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
Inne		1 608,88	117,83
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)		420 805,55	(372 208,65)

	Informacja Dodatkowa	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)		420 805,55	(372 208,65)
L. Podatek dochodowy	Nota 15	9 490,77	(8 485,35)
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)		411 314,78	(363 723,30)

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, 12 marca 2013 roku

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 591 841,24	9 033 564,54
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	8 591 841,24	9 033 564,54
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	703 900,00	703 900,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)		
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	703 900,00	703 900,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
zwiększenie	0,00	0,00
zmniejszenie	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	8 130 689,65	7 474 022,22
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)	1 136,88	656 667,43
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	656 667,43
– zbycia środków objętych aktualizacją	1 136,88	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	(363 723,30)	0,00
– pokrycia straty	(363 723,30)	0,00
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 768 103,23	8 130 689,65
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	120 974,89	120 974,89
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	(1 136,88)	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	(1 136,88)	0,00
– zbycia środków trwałych	(1 136,88)	0,00
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	119 838,01	120 974,89
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(363 723,30)	734 667,43
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	734 667,43

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
– korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	734 667,43
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych		
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	(734 667,43)
– podziału zysku na zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	(656 667,43)
– podziału zysku na wypłaty dla pracowników spółki		
– podziału zysku na zasilenie ZFŚS	0,00	(78 000,00)
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(363 723,30)	0,00
– korekty błędów podstawowych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(363 723,30)	0,00
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
zmniejszenie (z tytułu)	363 723,30	0,00
– pokrycie straty netto kapitałem zapasowym	363 723,30	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Wynik netto	411 314,78	(363 723,30)
zysk netto	411 314,78	
strata netto		(363 723,30)
odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 003 156,02	8 591 841,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 838 630,11	8 591 841,24

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, 12 marca 2013 roku

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	411 314,78	(363 723,30)
II. Korekty razem	349 782,22	624 387,26
Amortyzacja	519 658,85	636 398,60
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(20 536,58)	(449,21)
Zmiana stanu rezerw	(39 061,68)	76 446,09
Zmiana stanu zapasów	3 586,40	15 430,76
Zmiana stanu należności	(112 584,16)	66 025,39
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	134 496,53)	(159 791,70)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(10 251,77)	(8 672,67)
Inne korekty	(125 525,37)	(1 000,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	761 097,00	260 663,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	20 536,58	23 393,58
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 536,58	7 612,34
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	15 781,24
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	15 781,24
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	15 781,24
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(896 524,25)	(269 123,59)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(896 524,25)	(269 123,59)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(875 987,67)	(245 730,01)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	125 525,37	10 915,76
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki		
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	125 525,37	10 915,76
II. Wydatki	(687,79)	(4 851,68)
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Splaty kredytów i pożyczek		
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	(687,79)	(4 851,68)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki		
Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	124 837,58	6 064,08
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	9 946,91	20 998,03
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	9 946,91	20 998,03
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 064 201,18	6 043 203,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 074 148,09	6 064 201,18
– o ograniczonej możliwości dysponowania	27 227,64	31 452,45

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, 12 marca 2013 roku

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. W odniesieniu do bilansu

1) szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Nota 1. Środki trwałe – struktura własnościowa

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Własne	12 617 982,69	11 829 749,09
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Środki trwałe bilansowe razem	12 617 982,69	11 829 749,09
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo:	0,00	0,00
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
- wartość gruntów użytkowanych wieczystość		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
- urządzenia techniczne i maszyny		
- środki transportu		
- inne środki trwałe		
Środki trwałe pozabilansowe razem	0,00	0,00

Nota 2. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Koncesje patenty licencje zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	1 706 340,43	0,00	28 533,98	1 734 874,41
Zwiększenia			74 239,33		53 397,08	127 636,41
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia					(74 239,33)	(74 239,33)
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	1 780 579,76	0,00	7 691,73	1 788 271,49
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			1 526 563,37			1 526 563,37
Amortyzacja za okres			112 011,81			112 011,81
Umorzenie wartości sprzedanych i zlikwidowanych						0,00
Przeniesienia						0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	1 638 575,18	0,00	0,00	1 638 575,18
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						0,00
Zwiększenie						0,00
Zmniejszenie						0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	179 777,06	0,00	28 533,98	208 311,04
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	142 004,58	0,00	7 691,73	149 696,31

Nota 3. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) zł	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej zł	Urządzenia techniczne i maszyny zł	Środki transportu zł	Inne środki trwałe zł	Środki trwałe w budowie zł	Zaliczki na środki trwałe w budowie zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu	56 565,00	3 920 498,44	7 326 653,41	313 838,61	157 062,17	55 131,46		11 829 749,09
Zwiększenia		202 497,27	616 739,39			828 995,66		1 648 232,32
Przeniesienia								0,00
Zmniejszenia					(40 762,06)	(819 236,66)		(859 998,72)
Wartość brutto na koniec okresu	56 565,00	4 122 995,71	7 943 392,80	313 838,61	116 300,11	64 890,46	0,00	12 617 982,69
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	28 047,11	1 365 088,77	6 799 001,48	212 211,71	148 151,41			8 552 500,48
Amortyzacja za okres	2 828,28	106 355,65	252 187,13	43 958,66	2 317,32			407 647,04
Umorzenie środków trwałych sprzedanych i zlikwidowanych					(40 762,06)			(40 762,06)
Przeniesienia								0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	30 875,39	1 471 444,42	7 051 188,61	256 170,37	109 706,67	0,00	0,00	8 919 385,46
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	28 517,89	2 555 409,67	527 651,93	101 626,90	8 910,76	55 131,46	0,00	3 277 248,61
Wartość netto na koniec okresu	25 689,61	2 651 551,29	892 204,19	57 668,24	6 593,44	64 890,46	0,00	3 698 597,23

Nota 4. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (wg tytułów)

	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych, w tym:								w pozostałych jednostkach, w tym:						
	Nierucho- mości	Wartości niematerialne i prawne	Długo- terminowe aktywa finansowe razem	razem	udziały lub akcje	inne wartościowe	papiery udzielone pożyczki	inne długo- terminowe aktywa finansowe	razem	udziały lub akcje	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	inne długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długo- terminowe	Inwestycje długot- erminowe razem
Stan na początek okresu			33 000,00	0,00					33 000,00	33 000,00	0,00		0,00		33 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie			0,00	0,00					0,00	0,00			0,00		0,00
– przemieszczenie wewnętrzne			0,00	0,00					0,00	0,00					0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż			0,00	0,00					0,00	0,00					0,00
– przemieszczenie wewnętrzne			0,00	0,00					0,00	0,00	0,00		0,00		0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
															0,00
<u>Odpis z tytułu trwałej utraty wartości</u>															0,00
Stan na początek okresu			0,00	0,00					0,00	0,00					0,00
Zwiększenia			0,00	0,00					0,00	0,00					0,00
Zmniejszenia			0,00	0,00					0,00	0,00					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
															0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00	33 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 000,00

Spółka jest udziałowcem Spółki „Auditorium 17” Sp. z o.o. w Warszawie.

Spółka posiada 6 udziałów o wartości 5.500,00 zł. każdy. Udział w kapitale zakładowym Spółki wynosi 5,9 %.

2) wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Grunty własne i użytkowane wieczysto

	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku zwiększenia zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
powierzchnia (m ²)	3 114,00		3 114,00
wartość	282 906,90	810 107,10	1 093 014,00

Grunty stanowiące własność Skarbu Państwa mieszczą się w Bydgoszczy przy ul. Gdańskiej posesja nr 48 i nr 50. Dane o wartości gruntów w użytkowaniu wieczystym wynikają z dokumentów stanowiących podstawę naliczenia opłat za prawo wieczystego użytkowania. Prezydent Miasta Bydgoszczy wypowiedział wysokość dotychczasowej opłaty rocznej z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości gruntowych Skarbu Państwa i ustalił od 1 stycznia 2012 roku wartość rynkową działek nr 46/2 i 45 o łącznej powierzchni 3.114 m² wg stawki 351,00 zł. za 1 m² tj. 1.093.014 złotych.

3) wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka posiada nieamortyzowane lub nieumarzane środki trwałe, używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, z wyjątkiem umów leasingu.

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu pomieszczenia studyjne i redakcyjne:

- w Toruniu o pow. 100,5 m²,
- we Włocławku o pow. 23,74 m².

Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy najmu z 20.12.2004 r. miejsce na wieży, położonej we Włocławku dla zainstalowanych nadawczych urządzeń radiofonicznych oraz wynajmuje miejsce w kontenerze o powierzchni 2,5 m² dla urządzeń technicznych.

Jednocześnie Spółka wynajmuje od PTK „Centertel” Sp. z o.o. w Warszawie na podstawie umowy z 1.09.2006 r. miejsce na maszcie, położonym w miejscowości Cielęta k/Brodnicy dla zainstalowanych urządzeń nadawczych oraz wydierżawia grunt o powierzchni 8 m² pod kontener techniczny.

Spółka nie posiada informacji o wartości wynajmowanych pomieszczeń i dzierżawionych gruntów.

Środki trwałe wykazywane pozabilansowo:

Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy,
w tym umowy leasingu, w tym:

- wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- budynki, lokale o obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwałe

Środki trwałe pozabilansowe razem

31.12.2012

31.12.2011

0,00

0,00

0,00

0,00

4) zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec Budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5) dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Nota 5. Kapitał podstawowy

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Stan na początek roku obrotowego	703 900,00	703 900,00
Zwiększenia:	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	703 900,00	703 900,00

Kapitał podstawowy Spółki na dzień bilansowy składał się z 7.039 równych niepodzielnych akcji zwykłych o wartości nominalnej 100,00 zł każda.

Spółka nie posiada akcji uprzywilejowanych.

Na dzień bilansowy akcjonariuszami Spółki posiadającymi powyżej 5 % głosów byli:

	Liczba akcji	% głosów
SKARB PAŃSTWA	7 039	100,0
	7 039	100,0

6) stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

7) propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Nota 6. Wynik finansowy

Strata netto za poprzedni okres obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011 zgodnie z Uchwałą Nr 2 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia z dnia 04.06.2012 r. została pokryta z kapitału zapasowego.

Strata netto za okres obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011 wyniosła 363.723,30 zł. Za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 Spółka osiągnęła zysk netto w wysokości 411.314,78 zł. Spółka proponuje następujący sposób podziału:

Nota 6.1. Wynik finansowy - podział zysku

	Proponowany podział 12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Pokrycie straty lat ubiegłych		
Wypłata dywidendy		
Zwiększenie kapitału zapasowego	246 788,87	
Zasilenie funduszy specjalnych		
Zysk niepodzielony		
- wypłata nagród dla pracowników wraz ze składkami płatnika ZUS	94 525,91	
- odpis na fundusz świadczeń socjalnych	70 000,00	
Zysk netto	411 314,78	0,00

8) dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

Nota 7. Rezerwy na zobowiązania

Nota 7.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan rezerwy na początek okresu	1 616,58	12,36
w tym:		
- odniesionej na wynik finansowy,	1 616,58	12,36
- odniesionej na kapitał własny,		
- odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
	<u>1 616,58</u>	<u>12,36</u>
Zwiększenia		
- odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:		
- aktywa należności niezapadłe odsetki	57,26	
- aktywa należności korekta roczna podatku VAT	316,35	1 237,85
- aktywa należności z tyt. refaktur za sprzedaż mediów	285,33	354,98
- aktywa należność zasądzone i nie otrzymane odszkodowanie		23,75
- odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
- odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
	<u>658,94</u>	<u>1 616,58</u>
Zmniejszenia		
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu		
- aktywa należności niezapadłe odsetki		12,36
- aktywa należności z tyt. refaktur za sprzedaż mediów	354,98	
- aktywa należność zasądzone i nie otrzymane odszkodowanie	23,75	
- aktywa należności korekta roczna podatku VAT	1 237,85	

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
- odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
- odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
	1 616,58	12,36
Stan rezerwy na koniec okresu	658,94	1 616,58

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych: **31.12.2013** **31.12.2012**

Wycenę rezerw na świadczenia pracownicze: odprawy emerytalno - rentowe dokonano poprzez określenie salda początkowego zobowiązań na dzień bilansowy z tytułu przewidywanych przyszłych wypłat świadczeń, zgodnie z wytycznymi Międzynarodowego Standardu Rachunkowości nr 19 „Świadczenia pracownicze”. Rezerwy zostały obliczone w sposób aktuarialny przy zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych (Projected Unit Credit Method).

Do kalkulacji rezerw przyjęto m.in. następujące założenia:

- Przyjęto długookresową roczną stopę wzrostu wynagrodzeń w spółce na poziomie 3,5% w 2013 roku oraz 3,5% w latach kolejnych,
- Do dyskontowania przyszłych wypłat świadczeń przyjęto stopę dyskontową w wysokości 4,20%, tj. na poziomie średniej rentowności najbezpieczniejszych długoterminowych papierów wartościowych notowanych na polskim rynku kapitałowym, wg stanu na dzień wyceny.

Nota 7.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu	163 603,32	184 327,49
Zwiększenia, w tym:		
- nagrody jubileuszowe długoterminowe		
- odprawy emerytalne długoterminowe	4 570,27	18 549,30
- nagrody jubileuszowe krótkoterminowe		
- odprawy emerytalne krótkoterminowe	14 664,85	19 111,97
- urlopy pracownicze krótkoterminowe	86 631,53	55 940,00
- ZUS urlopy pracownicze krótkoterminowe	17 101,06	10 063,61
-odprawa Prezesa	11 309,40	10 363,74
- ZUS odprawa Prezesa	2 232,48	1 864,44
- nagrody roczne	26 388,81	
-ZUS nagrody roczne	5 209,15	
	<u>168 107,55</u>	<u>115 893,06</u>
Wykorzystanie, w tym:		
- nagrody jubileuszowe krótkoterminowe		
- odprawy emerytalne krótkoterminowe	(5 887,36)	(10 708,60)
- urlopy pracownicze krótkoterminowe	(55 940,00)	(53 096,88)
- ZUS urlopy pracownicze krótkoterminowe	(10 063,61)	(9 552,13)
	<u>(71 890,97)</u>	<u>(73 357,61)</u>
Rozwiązanie, w tym:		
- nagrody jubileuszowe długoterminowe		
- odprawy emerytalne długoterminowe		
- odprawy emerytalne krótkoterminowe	(13 224,61)	(15 404,01)
- nagrody jubileuszowe krótkoterminowe		
- rezerwa odprawa prezesa		(41 454,96)

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
- rezerwa ZUS odprawa prezesa		(6 400,65)
	(13 224,61)	(63 259,62)
Stan na koniec okresu, w tym:	246 595,29	163 603,32
- nagrody jubileuszowe długoterminowe		
- odprawy emerytalne długoterminowe	70 829,83	66 259,56
- odprawy emerytalne krótkoterminowe	14 664,85	19 111,97
- urlopy pracownicze krótkoterminowe	86 631,53	55 940,00
- nagrody jubileuszowe krótkoterminowe		
- ZUS urlopy pracownicze krótkoterminowe	17 101,06	10 063,61
- odprawa dla Prezesa	21 673,14	10 363,74
-ZUS odprawa Prezesa	4 096,92	1 864,44
- nagrody roczne	26 388,81	
- ZUS nagrody roczne	5 209,15	
w tym:	246 595,29	163 603,32
długoterminowe	70 829,83	66 259,56
krótkoterminowe	175 765,46	97 343,76

Nota 7.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu	234 319,52	138 753,48
Zwiększenia, w tym:		
- rezerwa STOART		35 386,43
- rezerwa ZAIKS		42 454,75
- rezerwa badanie bilansu	8 000,00	7 200,00
- rezerwa na SAWP (prawa pokrewne)	24 009,48	
- rezerwa na SAWP (VAT i koszty procesu)	5 273,36	
- rezerwa na odsetki STOART		16 174,43
- rezerwa na odsetki ZAIKS	5 519,11	1 850,43
- rezerwa SAWP odsetki	23,07	
- rezerwa odszkodowania ze stosunku pracy	26 093,31	
	68 918,33	103 066,04
Wykorzystanie, w tym:		
- rezerwa ZAIKS		
- rezerwa STOART		
- rezerwa na badanie bilansu	(7 200,00)	(7 500,00)
	(7 200,00)	(7 500,00)
Rozwiązanie, w tym:		
- rezerwa STOART	(161 235,69)	
- odsetki STOART	(21 578,65)	
- odsetki ZAIKS		
- rezerwa ZAIKS		
	(182 814,34)	0,00
Stan na koniec okresu, w tym:	113 223,51	234 319,52
- rezerwa STOART krótkoterminowe		161 235,69
- rezerwa ZAIKS krótkoterminowe	42 454,75	42 454,75
- rezerwa na odsetki ZAIKS krótkoterminowe	7 369,54	1 850,43

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
- rezerwa na odsetki STOART krótkoterminowe		21 578,65
- rezerwa na SAWP (prawa pokrewne)	24 009,48	
- rezerwa na SAWP (VAT i koszty procesu)	5 273,36	
- rezerwa SAWP odsetki	23,07	
- rezerwa odszkodowanie ze stosunku pracy	26 093,31	
- rezerwa badanie bilansu krótkoterminowe	8 000,00	7 200,00
w tym:	113 223,51	234 319,52
długoterminowe		
krótkoterminowe	113 223,51	234 319,52

Spółka utworzyła rezerwę na kwestionowane zobowiązania z tytułu eksploatacji artystycznych wykonań na rzecz Stowarzyszenia SAWP i Stowarzyszenia ZAIKS oraz odsetki od tych zobowiązań.

Spółka w 2012 roku wykorzystwała rezerwę na badanie bilansu z 2011 r. i utworzyła rezerwę na 2012 r. a także rozwiązała rezerwy na zobowiązania wobec STOART.

9) dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Nota 8. Należności krótkoterminowe

Nota 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu płatności

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Należności bieżące:	89 993,73	119 506,98
do 1 miesiąca	89 993,73	119 506,98
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
Należności przeterminowane:	72 684,19	79 587,07
do 1 miesiąca	25 898,59	33 496,40
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	14 280,74	11 263,11
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	4 312,38	12 347,15
powyżej 6 miesięcy do 1 roku	11 925,94	7 113,31
powyżej 1 roku	16 266,54	15 367,10
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	162 677,92	199 094,05
Odpisy aktualizujące wartość należności	(52 897,32)	(20 973,86)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	109 780,60	178 120,19
w tym o terminie spłaty	109 780,60	178 120,19
do 12 miesięcy	109 780,60	178 120,19

powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
---------------------	------	------

Nota 8.2. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
- Rozrachunki z US z tyt. VAT	169 396,00	84 369,00
- Podatek Vat od faktur w następnym miesiącu	107 431,72	25 006,83
- Podatek VAT należny		48,52
- Rozrachunki z ZUS		
- Podatek dochodowy CIT	70 157,00	53 724,00
Należności razem (brutto)	346 984,72	163 148,35
Odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności razem (netto)	346 984,72	163 148,35

Nota 8.3. Pozostałe należności od jednostek pozostałych

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
- Rozrachunki z tyt. wynagrodzeń		
- Należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych	41 755,86	43 405,75
- Inne należności do rozliczenia	2 239,67	3 502,40
- Rozrachunki odszkodowanie	452,00	452,00
Pozostałe należności razem (brutto)	44 447,53	47 360,15
Odpisy aktualizujące wartość należności	(452,00)	(452,00)
Pozostałe należności razem (netto)	43 995,53	46 908,15

Nota 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu	21 425,86	38 540,14
Zwiększenia	46 753,04	10 392,16
Zmniejszenia:	(14 829,58)	(27 506,44)
- zapłacone należności - rozwiązane odpisy aktualizujące	(9 218,68)	(27 352,54)
- uznanie odpisów za zbędne (wykorzystane-spisane)	(5 610,90)	(153,90)
Stan na koniec okresu	53 349,32	21 425,86
	53 349,32	21 425,86

10) podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

Nota 9. Zobowiązania długoterminowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Wobec jednostek powiązanych		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
	0,00	0,00
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
	0,00	0,00
inne zobowiązania finansowe		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
	0,00	0,00
inne		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat	1 211,44	9 915,76
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat	8 016,53	
	9 227,97	9 915,76
Razem zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 227,97	9 915,76
Razem zobowiązania długoterminowe	9 227,97	9 915,76
Razem zobowiązania długoterminowe, do 1 roku, wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych	0,00	0,00

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania długoterminowe w kwocie 9.227,97 zł. z tytułu zabezpieczenia na okres gwarancji jakości za okres powyżej 1 roku do 3 lat i powyżej 5 lat.

11) wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Nota 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- koszty audycji	0,00	669,83
- szkolenia	0,00	0,00
- prenumerata	2 410,69	1 826,66
- ubezpieczenia majątkowe	28 365,77	25 909,14
- koszty składek członkowskich	0,00	294,10
- inne koszty następnego okresu	24 208,90	28 543,13
	<u>54 985,36</u>	<u>57 242,86</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- Odsetki niezapadłe inwestycje krótkoterminowe	301,37	
	<u>301,37</u>	<u>0,00</u>
	<u>55 286,73</u>	<u>57 242,86</u>

Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe

Nota 11.1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	22 861,33	25 689,61
	<u>22 861,33</u>	<u>25 689,61</u>
	<u>22 861,33</u>	<u>25 689,61</u>

Nota 11.2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Prawo wieczystego użytkowania gruntów	2 828,28	2 828,28
Reklama	4 460,97	
	<u>7 289,25</u>	<u>2 828,28</u>
	<u>7 289,25</u>	<u>2 828,28</u>

12) wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nota 11.3. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki

Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na skutek zaciągniętego kredytu lub pożyczek.

Natomiast na nieruchomości gruntowej objętej księgą wieczystą nr 68837, której właścicielem jest Skarb Państwa, a wieczystym użytkownikiem jest Polskie Radio -Regionalna Rozgłośnia w Bydgoszczy "Polskie Radio Pomorza i Kujaw" S.A. widnieje w dziale 4: Hipoteki – zapis o następującym brzmieniu:

„[...] Cztery tysiące pięćset dziewięćdziesiąt dolarów Stanów Zjednoczonych Ameryki Północnej reszty ceny kupna z odsetkami 8 % rocznie od dnia 1 lipca 1923 roku na rzecz wdowy Marii Blumwe. Z powołaniem się na § 2 kontraktu kupna z dnia 15 czerwca 1923 roku -wpisano dnia 25 stycznia 1930 roku. Przepisano dnia 10 marca 1949 roku. Przy odłączeniu tej nieruchomości tu przeniesiono do współodpowiedzialności z KW nr 1112 dnia 13 października 1993 r.”

Odnosnie hipoteki w kwocie 4.590 dolarów USA, która po przeliczeniu na obecną walutę wraz z odsetkami wynosi 0,13 zł., Prezydent Miasta Bydgoszczy wystąpił do XII Wydziału Grodzkiego Sądu Rejonowego w Bydgoszczy o zezwolenie na złożenie do depozytu sądowego powyższej kwoty. Po uzyskaniu zgody zostanie wystosowany do Sądu Rejonowego X Wydziału Ksiąg Wieczystych wniosek o wykreślenie z działu IV księgi wieczystej 68837 przedmiotowej hipoteki.

13) zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nota 12. Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, a także weksłowe – nie wystąpiły.

2. W odniesieniu do rachunku zysków i strat

1) strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Nota 13. Sprzedaż rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Sprzedaż krajowa:		
Produkty (wg grup produktów)		
Usługi	10 113 252,52	9 044 552,96
W tym:		
-abonament radiowy i wpływy pozaabonamentowe	8 698 754,00	7 582 855,00
- reklama, ogłoszenia, programy sponsorowane	1 270 743,82	1 309 256,39
-pozostałe	143 754,70	152 441,57
Inne		
Towary (wg grup towarowych)		
Materiały		770,00
	<u>10 113 252,52</u>	<u>9 045 322,96</u>
Sprzedaż eksportowa:		
Produkty (wg grup produktów)		
Usługi		
Inne		
Towary (wg grup towarowych)		
Materiały		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>10 113 252,52</u>	<u>9 045 322,96</u>

Nota 13.1. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych

Podstawowym źródłem przychodów Spółki jest abonament radiowy, przydzielany przez Krajową Radę Radiofonii i Telewizji w Warszawie. Wartość usług finansowanych abonamentem i ze środków pozaabonamentowych z rachunku KRRiT wyniosła łącznie 8.698.754,00 złotych. Kolejnym źródłem są przychody ze sprzedaży zewnętrznej na kraj usług reklamowych, czasu antenowego, programów sponsorowanych, komunikatów, ogłoszeń i audycji radiowych, nagrań w studiu muzycznym, sprzedaży materiałów oraz z wynajmu pomieszczeń, których wartość wyniosła w 2012 roku kwotę 1.414.498,52 złote.

2) wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości środków trwałych.

3) wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonała odpisów aktualizujących wartości zapasów.

4) informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Nota 14. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego od 01.01.2012 do 31.12.2012 Spółka nie zaniechała prowadzenia żadnej działalności gospodarczej.

Spółka nie zamierza zaniechać w następnym okresie obrotowym prowadzenia żadnej działalności gospodarczej..

5) rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

Nota 15. Podatek dochodowy

Nota 15.1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Zysk/Strata brutto	420 805,55	(372 208,65)
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych (-)	37 826,24	42 458,32
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego (+)	11 940,50	2 643,07
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	650 758,16	449 784,22
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym (-)	425 430,65	274 796,13
Dochód do opodatkowania	620 247,32	(237 035,81)
Odliczenia od dochodu		
w tym:		
- przychody wolne - Sejmik Województwa	124 525,37	
- przychody wolne - dotacja Ministerstwo Skarbu Państwa	1 000,00	1 000,00
- strata 50 % z 2009 r.	247 865,26	
- strata 50% z 2011 r.	119 017,90	
Odliczenia razem	492 408,53	1 000,00
Podstawa opodatkowania	127 838,79	(238 035,81)
Podatek dochodowy (19%)	24 289,00	
Pozostałe obowiązkowe obciążenia		
Zysk/strata netto	411 314,78	(363 723,30)
Odroczonego podatku dochodowego	-14 798,23	-8 485,35
Podatek dochodowy wykazany w RZS	9 490,77	(8 485,35)

Nota 15.2. Podatek odroczony

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat	(14 798,23)	(8 485,35)
w tym:		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych	(957,64)	1 604,22
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych,		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu poprzednio nie ujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) wskutek odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy	(13 840,59)	(10 089,57)
- inne składniki podatku dochodowego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem	(14 798,23)	(8 485,35)
w tym dotyczy:		
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

6) w przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantie porównawczym.

Nota 16. Koszty według rodzaju, koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Nota 16.1. Koszty według rodzaju

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Amortyzacja	519 658,85	636 398,60
Zużycie materiałów i energii	495 157,58	517 220,51
Usługi obce	2 170 277,69	1 725 287,45
Podatki i opłaty	169 070,06	170 065,51
Wynagrodzenia	4 849 907,26	4 848 507,74
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	940 419,82	864 679,33
Pozostałe koszty rodzajowe	1 045 805,20	874 384,99
	10 190 296,46	9 636 544,13
Zmiana stanu produktów	(51 176,74)	60 997,12
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		(495,56)
Koszt własny produkcji sprzedanej	10 139 119,72	9 697 045,69

Nota 16.2. Zmiana stanu produktu

Wykazany w bilansie stan produktów nie różni się od zmiany stanu produktów wykazanej w rachunku zysków i strat sporządzonym w wariantcie porównawczym. Jednostka wykazała w rachunku zysków i strat w pozycji A.II zmianę stanu produktów na kwotę 51.176,74 złote.

7) koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

W 2012 roku nie wystąpiły w rachunku zysków i strat koszty wytworzenia we własnym zakresie środków trwałych w budowie oraz odsetki i skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Nota 16.3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie wystąpiły

8) poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nota 17. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

	Poniesione w bieżącym roku obrotowym zł	Planowane na następny rok obrotowy zł
1) wartości niematerialne i prawne	53 397,08	376 800,00
2) środki trwałe	764 105,20	563 500,00
– w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie	64 890,46	
– w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	882 392,74	940 300,00

Wydatki na niefinansowe aktywa trwałe w 2012 r. poniesione zostały w kwocie 882.392,74 zł.

Na dzień 1 stycznia 2012 r. w Spółce inwestycje rozpoczęte wynosiły kwotę 55.131,46 zł., a na koniec roku obrotowego wynosiły kwotę 64.890,46 zł. Inwestycje rozpoczęte dotyczą zakupu urządzeń wymagających montażu. W nakładach inwestycyjnych dotyczących roku obrotowego występują zaliczki na wartości niematerialne i prawne w kwocie 7.691,73 złote związane z zakupem licencji Archiwum Elektroniczne dla Firm

do elektronicznego obiegu dokumentów oraz licencji Windows, które zostaną oddane do użytkowania w kolejnym roku obrotowym.

W 2012 r. oddano do użytkowania środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w następujących grupach:

· budynki i budowle (gr.1-2)	202.497,27 zł
· maszyny i urządzenia techniczne (gr.3-6)	616.739,39 zł
· środki transportu (gr.7)	- zł
· pozostałe środki trwałe (gr. 8)	- zł
· wartości niematerialne i prawne	74.239,33 zł
RAZEM:	893.475,99 zł

Wartość inwestycji rozpoczętych na dzień 31.12.2012 wynosi kwotę 64.890,46 zł.

Planowane na 2013 rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe wynoszą kwotę 940.300,00 złotych netto. Spółka nie poniosła w roku obrotowym i nie planuje w roku następnym nakładów związanych z ochroną środowiska.

9) informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Nie wystąpiły.

10) podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

2a. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego przez NBP w dniu roboczym poprzedzającym dzień zakupu lub sprzedaży dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się odpowiednio według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej i obowiązującego na ten dzień. Wycena aktywów wyrażonych w walucie obcej na dzień bilansowy nie może przy tym być wyższa, a pasywów niższa od ich wartości przeliczonej na walutę polską według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Spółka nie określiła zasad wyceny wpływu i wypływu środków na rachunkach walutowych, ponieważ takich nie prowadzi.

Na dzień bilansowy wycena wyrażonych w walutach obcych składników aktywów i pasywów następuje po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Przychody w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień uzyskania przychodu.

Koszty poniesione w walutach obcych przelicza się na złote wg kursu średniego ogłaszanego przez NBP z ostatniego dnia roboczego poprzedzającego dzień poniesienia kosztu.

W rachunku zysków i strat różnice kursowe wykazywane są „per saldo” jako przychody lub koszty operacji finansowych.

Nota 18. Kursy przyjęte do wyceny

Spółka na dzień bilansowy nie wykazywała aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych.

3. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny

Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

Nota 19. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Nota 19.1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	9 046,79	7 620,91
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	136 365,00	253 892,27
Inne środki pieniężne	5 928 736,30	5 802 688,00
Inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne razem	6 074 148,09	6 064 201,18

Nota 19.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	411 314,78	(363 723,30)
II. Korekty razem	349 782,22	624 387,26
Amortyzacja	519 658,85	636 398,60
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(20 536,58)	(449,21)
Zmiana stanu rezerw	(39 061,68)	76 446,09
Zmiana stanu zapasów	3 586,40	15 430,76
Zmiana stanu należności	(112 584,16)	66 025,39
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	134 496,53	(159 791,70)
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(10 251,77)	(8 672,67)
Inne korekty	(125 525,37)	(1 000,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	761 097,00	260 663,96
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	20 536,58	23 393,58

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 536,58	7 612,34
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	15 781,24
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	15 781,24
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	15 781,24
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	<u>(896 524,25)</u>	<u>(269 123,59)</u>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(896 524,25)	(269 123,59)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	<u>(875 987,67)</u>	<u>(245 730,01)</u>
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	<u>125 525,37</u>	<u>10 915,76</u>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
Kredyty i pożyczki		
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	125 525,37	10 915,76
II. Wydatki	<u>(687,79)</u>	<u>(4 851,68)</u>
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
Spłaty kredytów i pożyczek		
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych	(687,79)	(4 851,68)
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki		
Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	<u>124 837,58</u>	<u>6 064,08</u>
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	<u>9 946,91</u>	<u>20 998,03</u>
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	<u>9 946,91</u>	<u>20 998,03</u>
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	6 064 201,18	6 043 203,15
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	6 074 148,09	6 064 201,18
– o ograniczonej możliwości dysponowania	27 227,64	31 452,45

Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych oraz funduszy specjalnych obejmuje wyłączenia wzrostu zobowiązań inwestycyjnych w kwocie 14.131,51 zł. W pozycji inne korekty wyłączono otrzymaną od MSP dotację w kwocie 1.000,00 zł. i dotację Województwa Kujawsko – Pomorskiego na finansowanie remontu zabytkowego obiektu Spółki w kwocie 124.525,37 . W działalności finansowej wykazano zmniejszenie środków jako zabezpieczenia umów długoterminowych w kwocie 687,79 zł. oraz wpływ dotacji MSP w kwocie 1.000,00 zł. i dotacji Województwa Kujawsko – Pomorskiego w kwocie 124.525,37 zł., a w części wydatki z działalności finansowej wykazano wydatki z innych zobowiązań finansowych.

4. Informacje o:

1) charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

2) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
 - c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b lub,
 - d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Spółka nie zawierała w roku obrotowym transakcji na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b lub,
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

3) przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Nota 20. Zatrudnienie

według grup zawodowych:.	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 przeciętna liczba zatrudn.	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 przeciętna liczba zatrudn.
Zarząd	1,0	1,0
Dziennikarze	32,5	33,71
Realizatorzy	10,0	10,38
Pracownicy Działu Marketingu, Studia Nagrań i Produkcji Fonograficznej	3,83	4,0
Pracownicy Działów: Przygotowania i Dokumentacji Programu	5,75	5,0
Pracownicy inżynieryjno – techniczni	7,09	8,0
Pracownicy służb ekonomiczno – finansowych	4,83	5,0
Pracownicy administracyjno-biurowi	4,0	4,58
Kierowcy	3,0	3,0
Wewnętrzna Służba Ochrony	-	-
Pracownicy obsługi	1,0	1,0
Ogółem	73,00	75,67
W tym w osobach:		
- pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	4	4
- pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	69	72
Ogółem	73	76

4) wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Nota 21. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Wynagrodzenia członków zarządu		
- koszty	175 978,14	201 622,50
- zysk (tantiemy)		
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych		
- koszty	207 274,80	207 274,80
- zysk (tantiemy)		
Wynagrodzenia członków organów administrujących		0,00
- koszty		
- zysk (tantiemy)		
	383 252,94	408 897,30

5) pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Nota 22. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (osobno dla każdej grupy), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie wystąpiły.

6) wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

12 miesięcy do
31 grudnia 2012

zł

8 000,00

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego (netto)
- inne usługi poświadczające
- usługi doradztwa podatkowego
- pozostałe usługi

5. Inne informacje

1) informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

3) przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nota 23. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz kapitału własnego.

Spółka w roku obrotowym nie zmieniła zasad polityki rachunkowości. Wprowadzono nowy Zakładowy Plan Kont w związku z przyjęciem do użytkowania nowego programu komputerowego ENOVA.

4) informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nota 24. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Dane liczbowe za rok obrotowy są porównywalne do danych liczbowych z roku poprzedniego.

6. W odniesieniu do sprawozdań skonsolidowanych

1) informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowym udziale,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nota 25. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności, w tym:

- a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia.
W dniu 3 lipca 2001 r. Polskie Radio „PiK” S.A. w Bydgoszczy oraz szesnaście spółek radia publicznego podpisało „Umowę o Współpracy i Zasadach Finansowania Badań Radiowych” z nowopowstałą spółką „AUDYTORIUM 17” Sp. z o.o. w Szczecinie mającą siedzibę przy ul. Niedziałkowskiego 24, a od 2004 roku mieszczącą się w Warszawie przy ul. Myśliwieckiej 3/5/7. Rejestracja spółki nastąpiła w dniu 19.09.2001 r. w KRS Nr 45603. Uchwałą nr 15/2010/WZ podjętą 16.03.2010r. podwyższono w drodze zmiany umowy spółki kapitał zakładowy z kwoty 51.000 zł. do kwoty 561.000 zł.
Na kapitał zakładowy wartości 561.000 zł. składają się 102 udziały o wartości nominalnej 5.500 zł za 1 udział.
- b) procentowy udział podmiotów (w tym jednostki) realizujących wspólne przedsięwzięcie.
Udział Polskiego Radia „PiK” S.A. w spółce Audytorium 17, wynosi 5,88 %, tj. 6 udziałów wartości 33 000 zł.

- c) wspólne kontrolowane rzeczowe składniki majątku trwałego oraz wartości niematerialne i prawne -nie występują.
- d) zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników majątku trwałego - nie występują.
- e) uzyskane wyniki ze wspólnego przedsięwzięcia:
za rok 2012 – do dnia sporządzenia Sprawozdania Finansowego Spółka nie uzyskała informacji z Audytorium 17 o osiągniętym wyniku finansowym.
- f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia - nie wystąpiły.
- g) zobowiązania warunkowe i zobowiązania inwestycyjne -nie występują.

2) informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Transakcje z jednostkami powiązanymi nie wystąpiły.

3) wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Jednostka nie posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nota 26. Dane jednostek, w których Spółka posiada co najmniej 20% udziałów lub akcji

Spółka nie jest jednostką dominującą w stosunku do innych jednostek.

4) jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępienie od konsolidacji
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.

Nota 27. Dane o jednostkach wyłączonych lub zwolnionych z konsolidacji

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

5) informacje o:

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej jako jednostka zależna.

- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a)

Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

7. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie

Nota 28. Informacje o połączeniu spółek

Nie wystąpiły.

8. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności

Nota 29. Niepewność co do kontynuacji działalności

Występujący brak możliwości choćby przybliżonego przewidzenia sytuacji w roku 2013 i w latach następnych, stanowi obecnie najtrudniejszy element zarządzania Spółką. Pomimo wszystkich występujących w 2012 roku trudności, miniony rok obrotowy należy uznać za korzystny dla Spółki. Wg oceny Zarządu, działania własne, posiadane przez Spółkę rezerwy finansowe, wzrost wpływów abonamentowych o 1.116 tys. zł. w stosunku do roku poprzedniego, tj. o 14,7 % zapewnią Spółce płynność finansową do końca 2013 roku bez uszczerbku dla realizacji zadań misyjnych wynikających z art. 21 Ustawy o radiofonii i telewizji.

Brak jasnych i pewnych zasad finansowania zadań publicznych powoduje duże ryzyko zachowania płynności finansowej i utrzymanie dodatniego wyniku finansowego Spółki w latach następnych. Stwarza także zagrożenie dla zrealizowania wszystkich obowiązków wynikających z ustawy o radiofonii i telewizji oraz przepisów wykonawczych i może wpływać na jakość świadczonych przez Spółkę usług publicznego radia, w tym tzw. misji programowej.

9. W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje

Nota 30. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota 30.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan aktywów na początek okresu		
w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy z tytułu:		
- niewypłacone honoraria, płace	9 262,24	8 199,05
- nieopłacony ZUS	22 087,50	15 905,66
- rezerwa na urlopy pracownicze	10 628,60	10 088,41
- niewypłacone zobowiązania podróże służbowe	69,92	
- rezerwy na świadczenia pracownicze	16 220,59	14 026,35
- rezerwa na badanie bilansu	1 368,00	1 425,00
- ZUS od wynagrodzeń za urlopy zaległe	1 912,09	1 814,90
- rezerwa na roboty budowlane		
- opisy aktualizujące należności		
- odniesionych na kapitał własny		
- odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
	61 548,94	51 459,37
Zwiększenia		
- powstania różnic przejściowych z tytułu:		
- niewypłacone honoraria, płace	9 771,95	9 262,24
- nieopłacony ZUS	28 144,40	22 087,50
- rezerwa na urlopy pracownicze	16 459,99	10 628,60
- niewypłacone zobowiązania podróże służbowe		69,92
- rezerwy na świadczenia pracownicze	16 243,99	16 220,59
- rezerwa na badanie bilansu	1 520,00	1 368,00
- ZUS od wynagrodzeń za urlopy zaległe	3 249,20	1 912,09
- zmiany stawek podatkowych		
- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- powstania straty podatkowej		
- nieujętej w poprzednich okresach straty podatkowej		
	75 389,53	61 548,94
Zmniejszenia		
- odwrócenia się różnic przejściowych z tytułu:		
- niewypłacone honoraria, płace	9 262,24	8 199,05
- nieopłacony ZUS	22 087,50	15 905,66
- rezerwa na urlopy pracownicze	10 628,60	10 088,41
- niewypłacone zobowiązania podróże służbowe	69,92	
- rezerwy na świadczenia pracownicze	16 220,59	14 026,35
- rezerwa na badanie bilansu	1 368,00	1 425,00
- ZUS od wynagrodzeń za urlopy zaległe	1 912,09	1 814,90
- odpisy aktualizujące należności		
- zmiany stawek podatkowych		

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
- odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- wykorzystania straty podatkowej		
	61 548,94	51 459,37
Stan aktywów na koniec okresu	75 389,53	61 548,94
w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	75 389,53	61 548,94
- odniesionych na kapitał własny		
- odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych	31.12.2013	31.12.2012

Nota 31. Zapasy

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Materiały	7 307,19	8 712,89
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zaliczki na dostawy	2 700,00	4 880,70
Zapasy razem (brutto)	10 007,19	13 593,59
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
Zapasy razem (netto)	10 007,19	13 593,59

W ciągu bieżącego okresu obrotowego nie dokonywano odpisu aktualizującego wartość zapasów.

Nota 32. Krótkoterminowe aktywa finansowe

Nota 32.1. Środki pieniężne

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Środki pieniężne w kasie	9 046,79	7 620,91
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	136 365,00	253 892,27
Inne środki pieniężne	5 928 736,30	5 802 688,00
Inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne razem	6 074 148,09	6 064 201,18

Nota 33. Zobowiązania krótkoterminowe

Nota 33.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Zobowiązania bieżące:	316 141,06	284 308,83
do 1 miesiąca	292 770,87	284 058,83
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		250,00
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku	23 370,19	
Zobowiązania przeterminowane	369,00	
	316 510,06	284 308,83
w tym o terminie spłaty	316 510,06	284 308,83
do 12 miesięcy	293 139,87	284 308,83
powyżej 12 miesięcy	23 370,19	

W Spółce wystąpiły na dzień bilansowy zobowiązania przeterminowane, które dotyczą rozliczenia umowy barterowej.

Nota 33.2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		
Podatek dochodowy od osób fizycznych	58 527,00	48 394,00
Ubezpieczenia społeczne	315 259,15	260 563,31
Podatek od towarów i usług VAT	152,00	650,23
PFRON	1 926,00	1 150,00
Pozostałe		
	375 864,15	310 757,54

Na dzień bilansowy zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie wystąpiły.

Nota 33.3. Pozostałe zobowiązania

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
- inne (w tym)	56 583,97	82 805,25
- zobowiązania dotyczące zakupu ŚT	15 860,85	29 992,36
	72 444,82	112 797,61

Nota 34. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 536,58	449,21
Dotacje	125 525,37	1 000,00
Umorzone i przedawnione zobowiązania	152,68	0,00
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	2 774,61	2 975,35
Otrzymane przepadłe kaucje i wadia		3 500,00
Darowizny otrzymane	762,00	448,00
Rozwiązane, zapłacone należności objęte odpisem aktualizującym	9 218,68	27 506,44
Zasądzone koszty procesu i zwrot opłat sądowych	4 909,94	6 059,00
Nieotrzymane odszkodowania		125,00
Korekta podatku naliczonego VAT	1 665,00	2 703,00
Pozostałe	3 786,31	5 709,60
	169 331,17	50 475,60

Nota 35. Pozostałe koszty operacyjne

Spółka nie dokonywała w roku obrotowym odpisów aktualizujących wartość zapasów oraz środków trwałych.

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe		
- należności	46 753,04	12 970,16
- zapasy		
Odpisane środki trwałe w budowie		
Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych		
Koszty dochodzenia roszczeń	19 195,01	6 108,47
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny		
Darowizny przekazane	1 500,00	8 174,94
Koszty usuwania szkód komunikacyjnych	1 189,40	2 867,20
Składka na rzecz Związku Pracodawców Mediów Publicznych		
Rezerwy na pewne i prawdopodobne straty z tyt.operacji gospodarczych	31 366,67	
Pozostałe	3 506,51	160,91
	103 510,63	30 281,68

Nota 36. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Dywidendy		
Odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek		
Odsetki uzyskane pozostałe	366 530,94	277 462,85
Zysk ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Dodatnie różnice kursowe zrealizowane		
Dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane		
Rozwiązane (zbędne) odpisy aktualizujące z tytułu odsetek STOART	21 578,65	
Rozwiązana rezerwa na odsetki		
Rozwiązana rezerwa na odsetki ZAIKS		
Pozostałe		
	388 109,59	277 462,85

Nota 37. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Odsetki od kredytów		
Odsetki od pożyczek		
Odsetki budżetowe	36,00	
Odsetki pozostałe	5 612,50	18 024,86
Strata ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Ujemne różnice kursowe zrealizowane		108,05
Ujemne różnice kursowe niezrealizowane		
Utworzone odpisy aktualizujące		
Pozostałe (odsetki od kaucji)	1 608,88	9,78
	7 257,38	18 142,69

Nota 38. Objaśnienia do instrumentów finansowych

Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych.
 Spółka nie korzystała w roku obrotowym z instrumentów finansowych zabezpieczających ryzyka.

Nota 39. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

W Spółce w okresie od 05.10.2012 r. do 18.10.2012 r. była przeprowadzona kontrola Zakładu Ubezpieczeń Społecznych Oddział w Bydgoszczy. Przedmiotem przeprowadzonej kontroli była:

- prawidłowość i rzetelność obliczania składek na ubezpieczenie społeczne oraz innych składek, do których pobierania zobowiązany jest Zakład oraz zgłaszanie do ubezpieczeń społecznych i ubezpieczenia zdrowotnego,
- prawidłowość i terminowość zgłaszania wniosków o świadczenia emerytalne i rentowe,
- ustalanie uprawnień do świadczeń ubezpieczeń społecznych i wypłacanie tych świadczeń, dokonywanie rozliczeń z tego tytułu.

Zaleceń pokontrolnych nie wydano.

Podpis osoby
sporządzającej sprawozdanie

Zarząd Spółki

Bydgoszcz, dnia 12 marca 2013 roku

Spis not odnoszących się do odpowiednich pozycji sprawozdania

Nota 1. Środki trwałe – struktura własnościowa	22
Nota 2. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych).....	23
Nota 3. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)	24
Nota 4. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym (wg tytułów)	25
Nota 5. Kapitał podstawowy.....	27
Nota 6. Wynik finansowy	27
Nota 6.1. Wynik finansowy - podział zysku.....	28
Nota 7. Rezerwy na zobowiązania.....	28
Nota 7.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	28
Nota 7.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	29
Nota 7.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw	30
Nota 8. Należności krótkoterminowe	31
Nota 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu płatności	31
Nota 8.2. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	32
Nota 8.3. Pozostałe należności od jednostek pozostałych	32
Nota 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności	32
Nota 9. Zobowiązania długoterminowe	33
Nota 10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.....	34
Nota 11. Rozliczenia międzyokresowe.....	34
Nota 11.1. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	34
Nota 11.2. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe.....	34
Nota 11.3. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.....	35
Nota 12. Zobowiązania warunkowe	35
Nota 13. Sprzedaż rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	36
Nota 13.1. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.....	36
Nota 14. Działalność zaniechana	37
Nota 15. Podatek dochodowy	37
Nota 15.1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto	37
Nota 15.2. Podatek odroczonej	38
Nota 16. Koszty według rodzaju, koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby	38
Nota 16.1. Koszty według rodzaju	38
Nota 16.2. Zmiana stanu produktu	39
Nota 16.3. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	39
Nota 17. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska.....	39
Nota 18. Kursy przyjęte do wyceny.....	41
Nota 19. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych.....	42
Nota 19.1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych	42
Nota 19.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu pozycji w bilansie oraz zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.....	42

Nota 20. Zatrudnienie	46
Nota 21. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)	46
Nota 22. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (osobno dla każdej grupy), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.	47
Nota 23. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki, ich przyczyny i spowodowana zmianami kwota wyniku finansowego oraz kapitału własnego.....	48
Nota 24. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.	48
Nota 25. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji.....	48
Nota 26. Dane jednostek, w których Spółka posiada co najmniej 20% udziałów lub akcji.....	49
Nota 27. Dane o jednostkach wyłączonych lub zwolnionych z konsolidacji	49
Nota 28. Informacje o połączeniu spółek	50
Nota 29. Niepewność co do kontynuacji działalności	50
Nota 30. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	51
Nota 30.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	51
Nota 31. Zapasy	52
Nota 32. Krótkoterminowe aktywa finansowe	52
Nota 32.1. Środki pieniężne	52
Nota 33. Zobowiązania krótkoterminowe.....	52
Nota 33.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności	53
Nota 33.2. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	53
Nota 33.3. Pozostałe zobowiązania	53
Nota 34. Pozostałe przychody operacyjne	54
Nota 35. Pozostałe koszty operacyjne	54
Nota 36. Przychody finansowe	55
Nota 37. Koszty finansowe	55
Nota 38. Objaśnienia do instrumentów finansowych	55
Nota 39. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.....	56